**DOSSIER FIDELITAS**

# BEBIDAS POTY S.A.

Informe realizado a pedido de ARCOS DORADOS ARGENTINA S. A.

**BRASIL**

**Marzo 2025**

Esta información es confidencial y de uso exclusivo de quien la solicita. Su finalidad es meramente orientativa en decisiones crediticias. No implica juicio de valor ni de solvencia de los informados. Su evaluación y las decisiones que el cliente tome son ajenas a Fidelitas.

# 1- Resumen Ejecutivo

## 1.1 CONCLUSIÓN

BEBIDAS POTY S.A. es una empresa que se dedica a la producción y comercialización de bebidas. Fue fundada en el año 1993 en Sao Paulo, Brasil. Su accionista es FRANZOTTI PARTICIPAÇÕES (100%). Opera bajo certificaciones de calidad FSSC 22000 e ISO: 9001 y 14001 (vigentes). Cuenta con 772 empleados registrados. Cuenta con 2 deudas en otros segmentos por una suma de R$ 1.7 Mil. No registra cheques rechazados por falta de fondos. Presenta Juicios en el ámbito Laboral. Presenta posibles deudas ante el Ministerio de Hacienda. No se observan Cuestiones de Integridad ni Notas de Prensa Negativa.

Desde el punto de vista contable, el ejercicio cerrado a 12/2023 BEBIDAS POTY S.A. refleja una situación económica, financiera y patrimonial debilitada. Si bien las ventas crecieron un 31% interanual, la rentabilidad sobre ventas continua en márgenes negativos, pasando de una pérdida del -1.48% s/ventas a -0.60% s/ventas. El pasivo representa más del 86% del activo y el Patrimonio resultó afectado por resultados no asignados negativos, impactando esto en la debilitada performance de los indicadores financieros y patrimoniales. El endeudamiento corriente pasó de 4.89 a 4.46. La liquidez corriente continua en valores bajos pasando de 0.85 a 0.92, y la solvencia pasó de 0.14 a 0.16.  Las ventas post balance (12 meses) proyectan un incremento del 29.56% interanual.

Según los datos analizados, la compañía presenta un quebranto por 3° periodo consecutivo, junto a una debilitada performance financiera y patrimonial, ante esto sugerimos operar con extrema cautela.

# Contenidos

**1- RESUMEN** 2

1.1 CONCLUSIÓN 2

**2- DATOS ORGANIZACIONALES** 5

2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO 5
2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES 6
2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES 6
2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS 7
2.4.1 Constancia de inscripción 7
2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS 9
2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA 9
2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES 10
2.7.1 Socios / Accionistas 10
2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas 11
2.7.3 Directivos 11
2.8 ACTIVOS 11
2.8.1 Inmuebles / Rodados 11
OTRAS PUBLICACIONES 12
2.9 CERTIFICACIONES 13
2.9.1 Certificaciones de Calidad 13
2.9.2 Distinciones Obtenidas 13
2.9.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria 13
2.10 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO 13
2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO 16

**3- SITUACIÓN COMERCIAL** 17

3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÚEDAD EN EL MERCADO 17
3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS 20
3.3 VENTAS A ARCOS DORADOS ARGENTINA S. A. 20
3.5 PROVEEDORES 20
3.6 CLIENTES 20
3.7 SEGUROS 21
3.7.1 Seguros contratados 21

**4- COMERCIO EXTERIOR** 22

4.1 IMPORTACIONES / EXPORTACIONES 22

**5- SITUACIÓN BANCARIA** 23

5.1 CHEQUES RECHAZADOS 23
5.2 CENTRAL DE DEUDORES 23
5.2.1 Deudas en otros segmentos - (Registro de otras deudas según Serasa) 23
5.2.2 Protestos (proceso formal de documentación de deuda) 23

**6- SITUACIÓN JUDICIAL COMERCIAL 24**

6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO 24
6.2 JUICIOS LABORALES 24
6.2.1 Detalle de Juicios Laborales 25
6.3 FISCALES Y PREVISIONALES 28
6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales 28
6.3.2 Embargos 28

**7- INTEGRIDAD 29**

7.1 INTEGRIDAD 29
7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA 29

**8- ESTADOS CONTABLES 30**

8.1 DATOS CONTABLES 30
8.2 SCORE DE BALANCE 37

# 2- Datos Organizacionales

## 2.1 CONSTITUCIÓN / ESTATUS JURÍDICO / DOMICILIOS / TELÉFONOS/ ESTATUTO

| | |
|---|---|
| **Razón Social** | BEBIDAS POTY S.A. |
| **CNPJ** | 55223127000242 |
| **Forma Jurídica** | Sociedad Anónima |
| **Nombres anteriores** | BEBIDAS POTY LTDA |
| **Domicilio** | ROD ABEL PINHO MAIA KM 12 5 S N - DISTRITO INDUSTRIAL, POTIRENDABA - SP, 15105000 |
| **Ciudad / País** | Sao Paulo Brasil |
| **Teléfonos** | 1738279533 |
| **Fecha de inicio de actividad** | 16/07/1993 |
| **Actividad** | INDUSTRIA DE LAS BEBIDAS NO ALCOHÓLICAS |
| **Capital** | R$ 47 465 000 |
| **Cantidad de Empleados** | 291 (Fuente: Externa) |
| **Email** | luiz.franzotti@bebidaspoty.com |

## 2.2 RESEÑA HISTÓRICA / GENERALIDADES

El parque industrial cuenta con líneas de producción totalmente automatizadas e integradas que permiten la elaboración de bebidas refrescantes, energéticas, aguas minerales, bebidas isotónicas, zumos, tónicas, bebidas alcohólicas y licores, abarcando un mix de más de 90 productos. Todos los procedimientos y procesos están guiados y siguen el Sistema Integrado de Gestión (SIG) implementado y auditado constantemente por las certificaciones ISO 9001:2015 (Gestión de Calidad), ISO 14001:2015 (Gestión Ambiental) y FSSC 22000 (Seguridad Alimentaria). La innovación es nuestra marca. Buscamos contribuir a la calidad de vida de las personas con productos sabrosos y saludables. Para lograrlo, invertimos en investigación y tecnología para mejorar nuestros procesos. Año tras año, Poty ha ido ganando reconocimiento de diversas organizaciones, comunidades y socios. Son premios que valoran y destacan las más diversas iniciativas, productos y procesos de la compañía.

Fuente: Empresa.

## 2.3 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES

**MISIÓN:**

“Innovar, Producir y comercializar productos cada vez más saludables y placenteros”

**VISIÓN:**

“Ser una empresa con presencia nacional, innovadora, sustentable y comprometida con la comunidad.”

**VALORES**:

- ✓ “Trabajamos con profesionalismo, respeto y ética;
- ✓ Actuamos con integridad, transparencia y sencillez;
- ✓ La confianza es la base de nuestras relaciones;
- ✓ Nos preocupamos por el bienestar del planeta;
- ✓ Creemos en las personas y las valoramos;
- ✓ Buscamos la mejora continua;
- ✓ Compartimos retos y logros;
- ✓ Gratitud, siempre.”

Fuente: Empresa

## 2.4 INFORMACIÓN ADICIONAL / DATOS DE INTERÉS

### 2.4.1 Constancia de inscripción

# REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL

## CADASTRO NACIONAL DA PESSOA JURÍDICA

| NÚMERO DE INSCRIÇÃO | COMPROVANTE DE INSCRIÇÃO E DE SITUAÇÃO CADASTRAL | DATA DE ABERTURA |
|---|---|---|
| 55.223.127/0002-42<br>MATRIZ | | 16/07/1993 |

NOME EMPRESARIAL
BEBIDAS POTY S.A.

| TÍTULO DO ESTABELECIMENTO (NOME DE FANTASIA) | PORTE |
|---|---|
| REFRIGERANTES POTY | DEMAIS |

CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE ECONÔMICA PRINCIPAL
11.22-4-01 - Fabricação de refrigerantes

CÓDIGO E DESCRIÇÃO DAS ATIVIDADES ECONÔMICAS SECUNDÁRIAS
10.33-3-01 - Fabricação de sucos concentrados de frutas, hortaliças e legumes
10.33-3-02 - Fabricação de sucos de frutas, hortaliças e legumes, exceto concentrados
10.51-1-00 - Preparação do leite
10.99-6-07 - Fabricação de alimentos dietéticos e complementos alimentares
11.11-9-01 - Fabricação de aguardente de cana-de-açúcar
11.11-9-02 - Fabricação de outras aguardentes e bebidas destiladas
11.12-7-00 - Fabricação de vinho
11.13-5-02 - Fabricação de cervejas e chopes
11.21-6-00 - Fabricação de águas envasadas
11.22-4-02 - Fabricação de chá mate e outros chás prontos para consumo
11.22-4-03 - Fabricação de refrescos, xaropes e pós para refrescos, exceto refrescos de frutas
11.22-4-04 - Fabricação de bebidas isotônicas
11.22-4-99 - Fabricação de outras bebidas não-alcoólicas não especificadas anteriormente
20.62-2-00 - Fabricação de produtos de limpeza e polimento
20.63-1-00 - Fabricação de cosméticos, produtos de perfumaria e de higiene pessoal
46.31-1-00 - Comércio atacadista de leite e laticínios
46.35-4-01 - Comércio atacadista de água mineral
46.35-4-02 - Comércio atacadista de cerveja, chope e refrigerante
46.35-4-99 - Comércio atacadista de bebidas não especificadas anteriormente
46.46-0-02 - Comércio atacadista de produtos de higiene pessoal

CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA NATUREZA JURÍDICA
205-4 - Sociedade Anônima Fechada

| LOGRADOURO | NÚMERO | COMPLEMENTO |
|---|---|---|
| ROD ABEL PINHO MAIA, KM 12,5 | SN | ******** |

| CEP | BAIRRO/DISTRITO | MUNICÍPIO | UF |
|---|---|---|---|
| 15.105-000 | DISTRITO INDUSTRIAL I | POTIRENDABA | SP |

| ENDEREÇO ELETRÔNICO | TELEFONE |
|---|---|
| JUCELIA.GOLONI@BEBIDASPOTY.COM.BR | (17) 4040-4000 |

ENTE FEDERATIVO RESPONSÁVEL (EFR)
*****

| SITUAÇÃO CADASTRAL | DATA DA SITUAÇÃO CADASTRAL |
|---|---|
| ATIVA | 10/09/2005 |

MOTIVO DE SITUAÇÃO CADASTRAL

| SITUAÇÃO ESPECIAL | DATA DA SITUAÇÃO ESPECIAL |
|---|---|
| ******** | ******** |

# REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL

## CADASTRO NACIONAL DA PESSOA JURÍDICA

| NÚMERO DE INSCRIÇÃO | COMPROVANTE DE INSCRIÇÃO E DE SITUAÇÃO CADASTRAL | DATA DE ABERTURA |
|---|---|---|
| 55.223.127/0002-42<br>MATRIZ | | 16/07/1993 |

NOME EMPRESARIAL
BEBIDAS POTY S.A.

CÓDIGO E DESCRIÇÃO DAS ATIVIDADES ECONÔMICAS SECUNDÁRIAS
46.49-4-08 - Comércio atacadista de produtos de higiene, limpeza e conservação domiciliar
46.84-2-99 - Comércio atacadista de outros produtos químicos e petroquímicos não especificados anteriormente
47.23-7-00 - Comércio varejista de bebidas
52.11-7-99 - Depósitos de mercadorias para terceiros, exceto armazéns gerais e guarda-móveis
71.20-1-00 - Testes e análises técnicas
82.92-0-00 - Envasamento e empacotamento sob contrato

CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA NATUREZA JURÍDICA
205-4 - Sociedade Anônima Fechada

| LOGRADOURO | NÚMERO | COMPLEMENTO |
|---|---|---|
| ROD ABEL PINHO MAIA, KM 12,5 | SN | ******** |

| CEP | BAIRRO/DISTRITO | MUNICÍPIO | UF |
|---|---|---|---|
| 15.105-000 | DISTRITO INDUSTRIAL I | POTIRENDABA | SP |

| ENDEREÇO ELETRÔNICO | TELEFONE |
|---|---|
| JUCELIA.GOLONI@BEBIDASPOTY.COM.BR | (17) 4040-4000 |

ENTE FEDERATIVO RESPONSÁVEL (EFR)
*****

| SITUAÇÃO CADASTRAL | DATA DA SITUAÇÃO CADASTRAL |
|---|---|
| ATIVA | 10/09/2005 |

MOTIVO DE SITUAÇÃO CADASTRAL

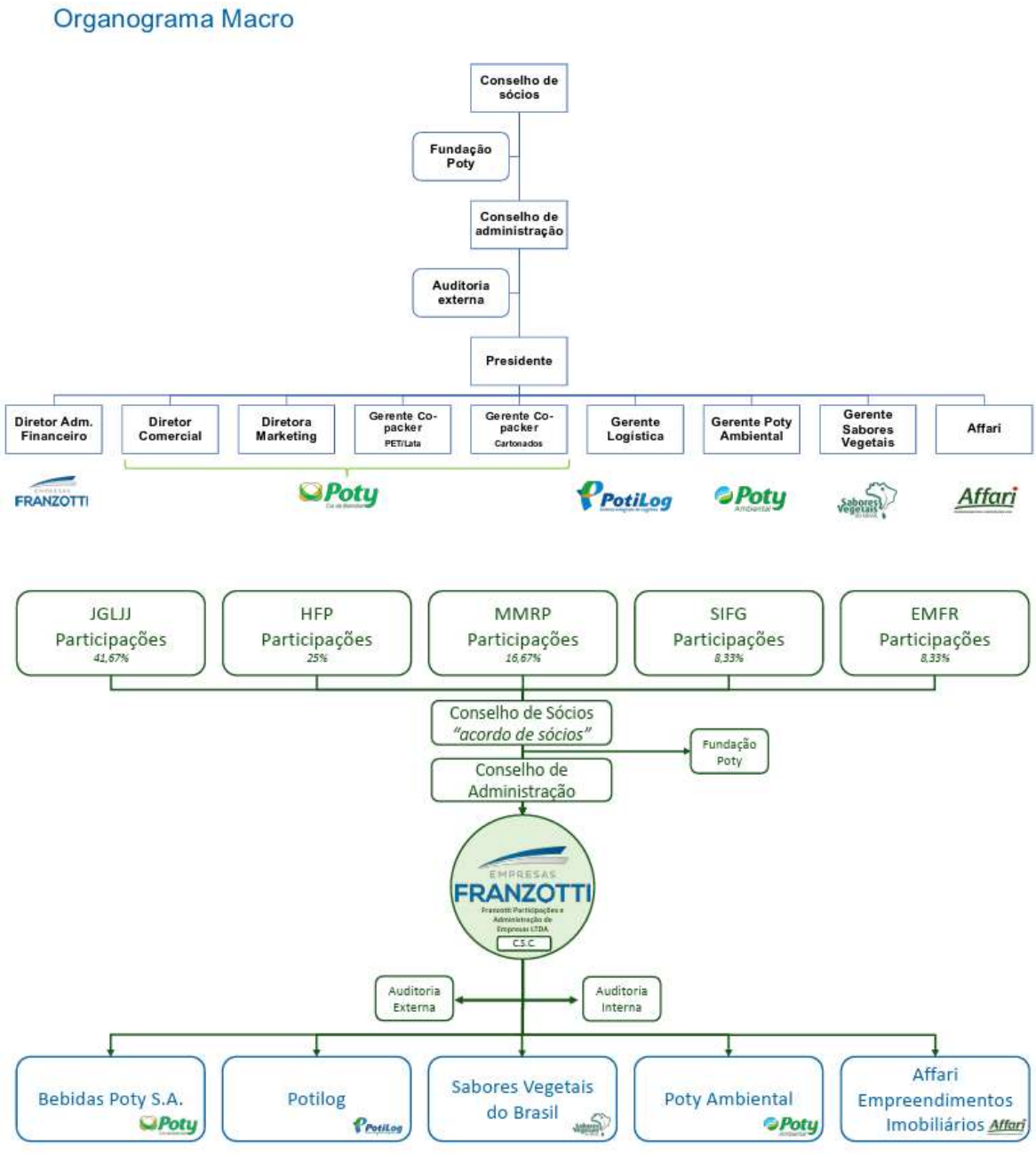
| SITUAÇÃO ESPECIAL | DATA DA SITUAÇÃO ESPECIAL |
|---|---|
| ******** | ******** |

Fuente: Oficial

## 2.5 MARCAS / PATENTES / LICENCIAS

No se detectó información.

## 2.6 ORGANIGRAMA DE LA COMPAÑÍA



Estrutura organizacional




Conselho de Sócios




Fuente: Empresa.

## 2.7 ESTRUCTURA SOCIETARIA Y VINCULACIONES

### 2.7.1 Socios / Accionistas

| Razón Social | Nacionalidad | CPF/CNPJ | % |
|---|---|---|---|
| **FRANZOTTI PARTICIPAÇÕES** | Brasil | 58.249.687/0001-83 | 100.00 |

Fuente: Empresa.

### 2.7.2 Vinculaciones / Empresas Relacionadas

| N° | Razón Social | Nacionalidad/País | Tax ID | Tipo de Relación |
|---|---|---|---|---|
| 1 | POTILOG SISTEMA INTEGRADO DE LOGISTICA | Brasil | 17.134.549/0001-71 | - |
| 2 | POTY AMBIENTAL | Brasil | 10.626.312/0001-69 | - |
| 3 | SABORES VEGETAIS DO BRASIL | Brasil | 04.746.172/0001-60 | - |
| 4 | AFFARI EMPREENDIMENTOS E PARTICIPAÇÕES | Brasil | 1.350.789/0001-80 | - |

Fuente: Empresa.

### 2.7.3 Directivos

| Nombre y Apellido | Nacionalidad | CPF/CNPJ | Cargo |
|---|---|---|---|
| **JOSÉ LUIZ FRANZOTTI** | Brasil | 88849880804 | Presidente |
| **PAULO CESAR BARUFFI** | Brasil | 04693542830 | Director Administrativo Financiero |
| **VALNEI DONIZETE RODRIGUES AGOSTINHO GOMES** | Brasil | 05179485835 | Director Comercial |

Fuente: Empresa.

## 2.8 ACTIVOS

### 2.8.1 Inmuebles / Rodados

| N° ORDEM | N°. FROTA | MODELO | ANO |
|---|---|---|---|
| 1 | 367 | GOL 1.0 G IV | 2008 |
| 2 | 368 | GOL 1.0 G IV | 2008 |
| 3 | 369 | GOL 1.0 G IV | 2008 |
| 4 | 371 | GOL 1.0 G IV | 2008 |
| 5 | 372 | GOL 1.0 G IV | 2008 |
| 6 | 373 | GOL 1.0 G IV | 2008 |
| 7 | 374 | GOL 1.0 G IV | 2008 |
| 8 | 375 | GOL 1.0 G IV | 2009 |
| 9 | 376 | GOL 1.0 G IV | 2009 |
| 10 | 377 | GOL 1.0 G IV | 2009 |
| 11 | 378 | GOL 1.0 G IV | 2009 |
| 12 | 383 | CELTA | 2011 |
| 13 | 384 | GOL 1.0 G IV | 2011 |
| 14 | 385 | GOL 1.0 G IV | 2011 |
| 15 | 387 | CELTA | 2012 |
| 16 | 388 | CELTA | 2012 |
| 17 | 389 | CELTA | 2012 |
| 18 | 390 | CELTA | 2012 |
| 19 | 391 | CELTA | 2012 |
| 20 | 392 | CELTA | 2012 |
| 21 | 393 | CELTA | 2012 |
| 22 | 394 | CELTA | 2012 |
| 23 | 396 | CELTA | 2012 |
| 24 | 397 | CELTA | 2012 |
| 25 | 398 | CELTA | 2012 |
| 26 | 399 | CELTA | 2012 |
| 27 | 401 | CELTA | 2012 |
| 28 | 402 | CELTA | 2012 |
| 29 | 403 | CELTA | 2012 |
| 30 | 404 | CELTA | 2012 |
| 31 | 405 | CELTA | 2012 |
| 32 | 406 | CELTA | 2012 |
| 33 | 407 | CELTA | 2012 |
| 34 | 408 | CELTA | 2012 |
| 35 | 409 | CELTA | 2012 |
| 36 | 410 | CELTA | 2012 |
| 37 | 411 | CELTA | 2012 |
| 38 | 412 | CELTA | 2012 |
| 39 | 413 | CELTA | 2012 |
| 40 | 414 | CELTA | 2012 |
| 41 | 415 | CELTA | 2012 |
| 42 | 416 | PRISMA C/AR | 2012 |
| 43 | 417 | PRISMA C/AR | 2012 |
| 44 | 418 | PRISMA C/AR | 2012 |
| 45 | 419 | PRISMA C/AR | 2012 |
| 46 | 420 | PRISMA C/AR | 2012 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 47 | 421 | PRISMA C/AR | 2012 |
| 48 | 422 | PRISMA C/AR | 2012 |
| 49 | 423 | PRISMA C/AR | 2012 |
| 50 | 424 | PRISMA C/AR | 2012 |
| 51 | 425 | PRISMA C/AR | 2012 |
| 52 | 426 | PRISMA C/AR | 2012 |
| 53 | 427 | PRISMA C/AR | 2012 |
| 54 | 428 | PRISMA C/AR | 2012 |
| 55 | 429 | PRISMA C/AR | 2012 |
| 56 | 430 | PRISMA C/AR | 2012 |
| 57 | 431 | FOX AUT. C/AR | 2012 |
| 58 | 433 | CELTA LT C/AR | 2014 |
| 59 | 434 | CELTA LT C/AR | 2014 |
| 60 | 435 | CELTA LT C/AR | 2014 |
| 61 | 436 | CELTA LT C/AR | 2014 |
| 62 | 437 | CELTA LT C/AR | 2015 |
| 63 | 438 | CELTA LT C/AR | 2015 |
| 64 | 439 | CELTA LT C/AR | 2015 |
| 65 | 440 | CELTA LT C/AR | 2015 |
| 66 | 441 | CELTA LT C/AR | 2015 |
| 67 | 442 | CELTA LT C/AR | 2015 |
| 68 | 443 | CELTA LT C/AR | 2015 |
| 69 | 444 | CELTA LT C/AR | 2015 |
| 70 | 445 | CELTA LT C/AR | 2015 |
| 71 | 447 | ONIX JOY C/AR | 2018 |
| 72 | **448** | **ONIX JOY C/AR** | **2018** |
| 73 | **449** | **FOX CONECT MB** | **2017** |
| 74 | **452** | **Corolla** | **2014** |
| 75 | 453 | Mobi | 2021 |

| UTILITÁRIOS | | | |
|---|---|---|---|
| **Nº ORDEM** | **Nº. FROTA** | **MODELO** | **ANO** |
| 1 | 112 | SILVERADO | 1997 |
| 2 | 121 | ÔNIBUS VOLARE W8 | 2008 |
| 3 | 136 | JUMP CITROEM | 2018 |
| 4 | 137 | SPRINTER 311 | 2016 |
| 5 | 380 | FIAT DOBLO EX | 2002 |
| 6 | 381 | FIAT DOBLO ELX | 2010 |
| 7 | **382** | **FIAT STRADA FIRE** | **2005** |
| 8 | 386 | FIAT FIORINO FLEX | 2012 |
| 9 | 454 | FIAT FIORINO FLEX | 2015 |
| **MOTOS** | | | |
| **Nº ORDEM** | **Nº. FROTA** | **MODELO** | **ANO** |
| 1 | 206 | HONDA CG 125 FAN | 2008 |
| 2 | 211 | HONDA CG 125 FAN | 2008 |
| 3 | 219 | HONDA CG 125 FAN | 2008 |
| 4 | 224 | HONDA CG 125 FAN | 2008 |
| 5 | 225 | HONDA CG 125 FAN | 2008 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 6 | 226 | HONDA CG 125 FAN | 2008 |
| 7 | 227 | HONDA CG 125 FAN | 2009 |
| 8 | 228 | HONDA CG 125 FAN | 2009 |
| 9 | 229 | HONDA CG 125 FAN | 2009 |
| 10 | 230 | HONDA CG 125 FAN | 2009 |
| 11 | 231 | HONDA BIS | 2007 |

Fuente: Empresa.

## OTRAS PUBLICACIONES

**Guaraná Poty cambia Sao Paulo por Corinthians**
**Fecha: 07/01/2019 Fuente: propmark.com.br**

Corinthians inicia la temporada 2019/2020 con un nuevo patrocinador. Durante una conferencia de prensa este lunes (7) en el CT del club, Guaraná **Poty** anunció un contrato de patrocinio para el equipo. El acuerdo incluye experiencias para los fans con los jugadores, productos con licencia y exposición en el uniforme del club. Para la comunicación, el logo de guaraná recibió adaptaciones. El contorno verde fue reemplazado por negro, siguiendo el patrón de colores de Corinthians. El nuevo diseño, específico para las activaciones del club, se imprimirá en latas de refresco, así como en los carteles de la cancha y en el uniforme del club. El diseño del logotipo fue adaptado para nuevos productos en asociación con Corinthians. El anuncio fue hecho por Luís Paulo Rosenberg, director de marketing de Corinthians, y José Luiz Franzotti, presidente de la industria de bebidas de Poty. El contrato fue negociado por la agencia Wolff Sports, responsable de llevar al anunciante primero a São Paulo y ahora al Corinthians. Guaraná Poty llega para sustituir a la marca Ultra Energéticos, que no tuvo su contrato renovado para este año. Luís Paulo Rosenberg, director de marketing de Corinthians, y **José Luiz Franzotti**, presidente de la industria de bebidas de Poty Además de Guaraná Poty, otra marca que sale de São Paulo es Joli, especializada en materiales de construcción y artículos para el hogar y la decoración. La compañía proporcionará patrocinios específicos a los principales clubes brasileños en la temporada 2019.

## 2.9 CERTIFICACIONES

### 2.9.1 Certificaciones de Calidad

| N° | Certificado | Expedido por | Fecha Emisión | Fecha Vencimiento |
|---|---|---|---|---|
| 1 | FSSC 22000 | LRQA Limited | 17/12/2024 | 02/01/2026 |
| 2 | ISO 14001:2015 | LRQA Limited | 05/10/2024 | 04/10/2027 |
| 3 | ISO 9001:2015 | LRQA Limited | 05/10/2024 | 04/10/2027 |

Fuente: Empresa.

### 2.9.2 Distinciones Obtenidas

No se detectó información.

### 2.9.3 Programas de Responsabilidad Social Empresaria

No se detectaron programas de responsabilidad social.

## 2.10 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL CONTRATADO

| Año | Personal Producción | Personal Comercial | Personal Administración | Total |
|---|---|---|---|---|
| 2022 | 317 | 199 | 116 | 632 |
| 2023 | 380 | 216 | 102 | 698 |
| 2024 | 437 | 212 | 123 | **772** |

Fuente: Empresa.

Receita Federal

## Documento de Arrecadação de Receitas Federais

| CNPJ | Razão Social |
|---|---|
| 55.223.127/0002-42 | BEBIDAS POTY S.A. |

| Período de Apuração | Data de Vencimento | Número do Documento | Pagar este documento até |
|---|---|---|---|
| Dezembro/2024 | 20/01/2025 | 07.16.25007.9335494-6 | 20/01/2025 |

Observações
Nº Recibo Declaração: 50000298584764

Valor Total do Documento: 1.441.881,35

**Composição do Documento de Arrecadação**

| Código | Denominação | Principal | Multa | Juros | Total |
|---|---|---|---|---|---|
| 1082 | CONTR PREV DESCONTA SEGURADO-EMPREGADO/AVULSO<br>01 CP SEGURADOS - EMPREGADOS/AVULSO<br>PA:12/2024 Vencimento:20/01/2025 | 263.806,56 | | | 263.806,56 |
| 1138 | CONTRIB PREVIDENCIÁRIA EMPRESA/EMPREGADOR<br>01 CP PATRONAL - EMPREGADOS/AVULSOS<br>PA:12/2024 Vencimento:20/01/2025 | 573.678,41 | | | 573.678,41 |
| 1646 | CONTRIB PREV RISCO AMBIENTAL/APOSENT ESPECIAL<br>01 CP PATRONAL - GILRAT AJUSTADO<br>PA:12/2024 Vencimento:20/01/2025 | 102.642,54 | | | 102.642,54 |
| 1178 | CP TERCEIROS - SALÁRIO EDUCAÇÃO<br>01 CP TERCEIROS - SALÁRIO EDUCAÇÃO<br>PA:12/2024 Vencimento:20/01/2025 | 71.709,80 | | | 71.709,80 |
| 1176 | CP TERCEIROS - INCRA<br>01 CP TERCEIROS - INCRA<br>PA:12/2024 Vencimento:20/01/2025 | 5.736,78 | | | 5.736,78 |
| 1181 | CP TERCEIROS - SENAI<br>01 CP TERCEIROS - SENAI<br>PA:12/2024 Vencimento:20/01/2025 | 28.683,92 | | | 28.683,92 |
| 1184 | CP TERCEIROS - SESI<br>01 CP TERCEIROS - SESI<br>PA:12/2024 Vencimento:20/01/2025 | 43.025,88 | | | 43.025,88 |
| 1288 | CP TERCEIROS - SEBRAE<br>01 CP TERCEIROS - SEBRAE<br>PA:12/2024 Vencimento:20/01/2025 | 17.210,35 | | | 17.210,35 |
| 0561 | IRRF - RENDIMENTO DO TRABALHO ASSALARIADO<br>07 IRRF - RD TRB ASSAL PAÍS/AUS NO EXT A SERV PAÍS<br>PA:12/2024 Vencimento:20/01/2025 | 293.838,66 | | | 293.838,66 |
| 1708 | IRRF - REMUNER SERV PRESTADOS POR PJ<br>06 IRRF - REMUNER SERV PRESTADOS POR PJ<br>PA:12/2024 Vencimento:20/01/2025 | 3.669,71 | | | 3.669,71 |

SENDA (Versão:5.2.0) Página: 1 / 3 07/01/2025 07:50:29

85880014418 2 81350385250 6 20071625007 4 93354946309 0 AUTENTICAÇÃO MECÂNICA

---

## Documento de Arrecadação de Receitas Federais

85880014418 2 | 81350385250 6 | 20071625007 4 | 93354946309 0

CNPJ: 55.223.127/0002-42
Número: 07.16.25007.9335494-6
Pagar até: 20/01/2025
Valor: 1.441.881,35

Pague com o PIX

Receita Federal

## Documento de Arrecadação de Receitas Federais

**Composição do Documento de Arrecadação**

| Código | Denominação | Principal | Multa | Juros | Total |
|---|---|---|---|---|---|
| 3208 | IRRF - ALUG E ROYALTIES PAGOS A PF<br>06 IRRF - ALUG E ROYALTIES PAGOS A PF<br>PA:12/2024 Vencimento:20/01/2025 | 6.574,80 | | | 6.574,80 |
| 5968 | COFINS - RETENCAO PAGT PJ A PJ DE DIR PRIVADO<br>07 COFINS - RETENCAO PAGT PJ A PJ DE DIR PRIVADO<br>PA:12/2024 Vencimento:20/01/2025 | 11.578,16 | | | 11.578,16 |
| 5979 | PIS - RETENCAO PAGT PJ A PJ DE DIR PRIVADO<br>07 PIS - RETENCAO PAGT PJ A PJ DE DIR PRIVADO<br>PA:12/2024 Vencimento:20/01/2025 | 2.508,61 | | | 2.508,61 |
| 5987 | CSLL - RETENCAO PAGT PJ A PJ DE DIR PRIVADO<br>07 CSLL - RETENCAO PAGT PJ A PJ DE DIR PRIVADO<br>PA:12/2024 Vencimento:20/01/2025 | 3.859,41 | | | 3.859,41 |
| 1162 | CP PATRONAL - RETENÇÃO LEI 9.711/98<br>01 CP PATRONAL - RETENÇÃO LEI 9.711/98<br>PA:12/2024 Vencimento:20/01/2025<br>CNPJ Prestador:08.784.826/0881-99 | 153,62 | | | 153,62 |
| 1162 | CP PATRONAL - RETENÇÃO LEI 9.711/98<br>01 CP PATRONAL - RETENÇÃO LEI 9.711/98<br>PA:12/2024 Vencimento:20/01/2025<br>CNPJ Prestador:02.502.481/0881-75 | 6.405,30 | | | 6.405,30 |
| 1162 | CP PATRONAL - RETENÇÃO LEI 9.711/98<br>01 CP PATRONAL - RETENÇÃO LEI 9.711/98<br>PA:12/2024 Vencimento:20/01/2025<br>CNPJ Prestador:02.931.123/0881-71 | 2.779,27 | | | 2.779,27 |
| 1162 | CP PATRONAL - RETENÇÃO LEI 9.711/98<br>01 CP PATRONAL - RETENÇÃO LEI 9.711/98<br>PA:12/2024 Vencimento:20/01/2025<br>CNPJ Prestador:15.386.230/0881-88 | 285,31 | | | 285,31 |
| 1162 | CP PATRONAL - RETENÇÃO LEI 9.711/98<br>01 CP PATRONAL - RETENÇÃO LEI 9.711/98<br>PA:12/2024 Vencimento:20/01/2025<br>CNPJ Prestador:15.605.489/0881-88 | 1.548,80 | | | 1.548,80 |
| 1162 | CP PATRONAL - RETENÇÃO LEI 9.711/98<br>01 CP PATRONAL - RETENÇÃO LEI 9.711/98<br>PA:12/2024 Vencimento:20/01/2025<br>CNPJ Prestador:24.418.173/0881-92 | 31,48 | | | 31,48 |
| 1162 | CP PATRONAL - RETENÇÃO LEI 9.711/98<br>01 CP PATRONAL - RETENÇÃO LEI 9.711/98<br>PA:12/2024 Vencimento:20/01/2025 | 706,20 | | | 706,20 |

SENDA (Versão:5.2.0) Página: 2 / 3 07/01/2025 07:50:29

Receita Federal

## Documento de Arrecadação de Receitas Federais

**Composição do Documento de Arrecadação**

| Código | Denominação | Principal | Multa | Juros | Total |
|---|---|---|---|---|---|
| | CNPJ Prestador:60.894.486/0881-82 | | | | |
| 1162 | CP PATRONAL - RETENÇÃO LEI 9.711/98<br>01 CP PATRONAL - RETENÇÃO LEI 9.711/98<br>PA:12/2024 Vencimento:20/01/2025<br>CND:90.810.19326/77 CNPJ Prestador:04.631.639/0881-26 | 1.465,38 | | | 1.465,38 |
| | **Totais** | **1.441.881,35** | | | **1.441.881,35** |

Itaú

30 horas

**Comprovante de pagamento - DARF**

agente arrecadador: **CNC:341 Banco Itaú S/A**
código de barras: **85880014418 81350385250 20071625007 93354946309**
data do pagamento: **20/01/2025**
número do documento: **07.16.25007.9335494-6**
valor total: **R$ 1.441.881,35**

autenticação: **34120012510000220005224**
MODELO APROVADO PELO ADE CONJUNTO CODAC/COTEC Nº1, DE 31/10/2011.

operação efetuada via Itaú Empresas na Internet: **Sispag, CTRL: 165624507000014**
autenticação digital Itaú:
**DC275DF90203D89D48E600EC38A152FF0601A9D2**
transação efetuada em 20/01/2025 às 11:25:11h via Sispag na internet.

identificação no extrato: **BEBIDAS POTY SA**

**Dados da conta debitada**

nome: **BEBIDAS POTY S A**
agência e conta: **0045 / 0036267-0**
CNPJ: **55.223.127/0002-42**

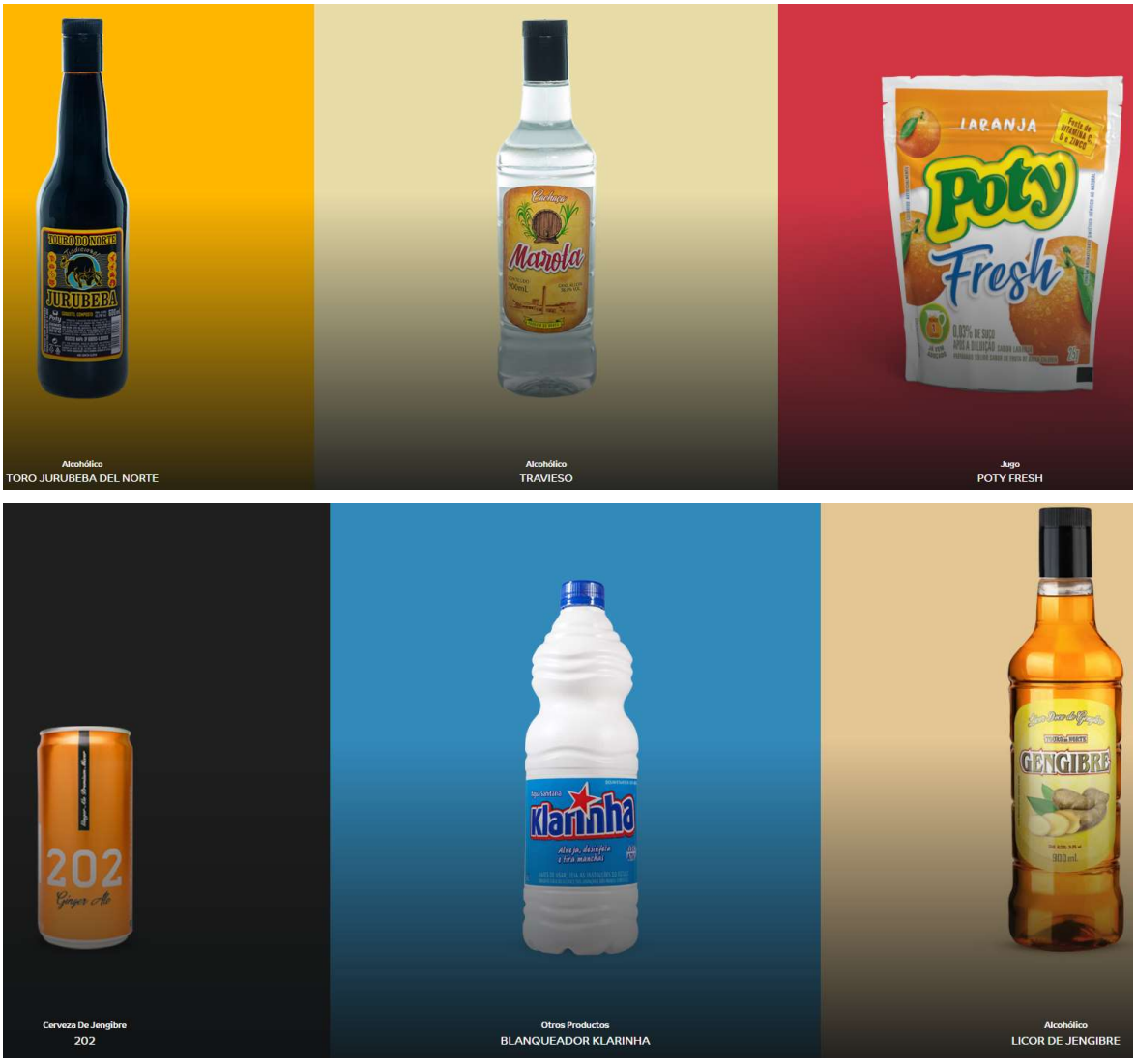
Fuente: Empresa.

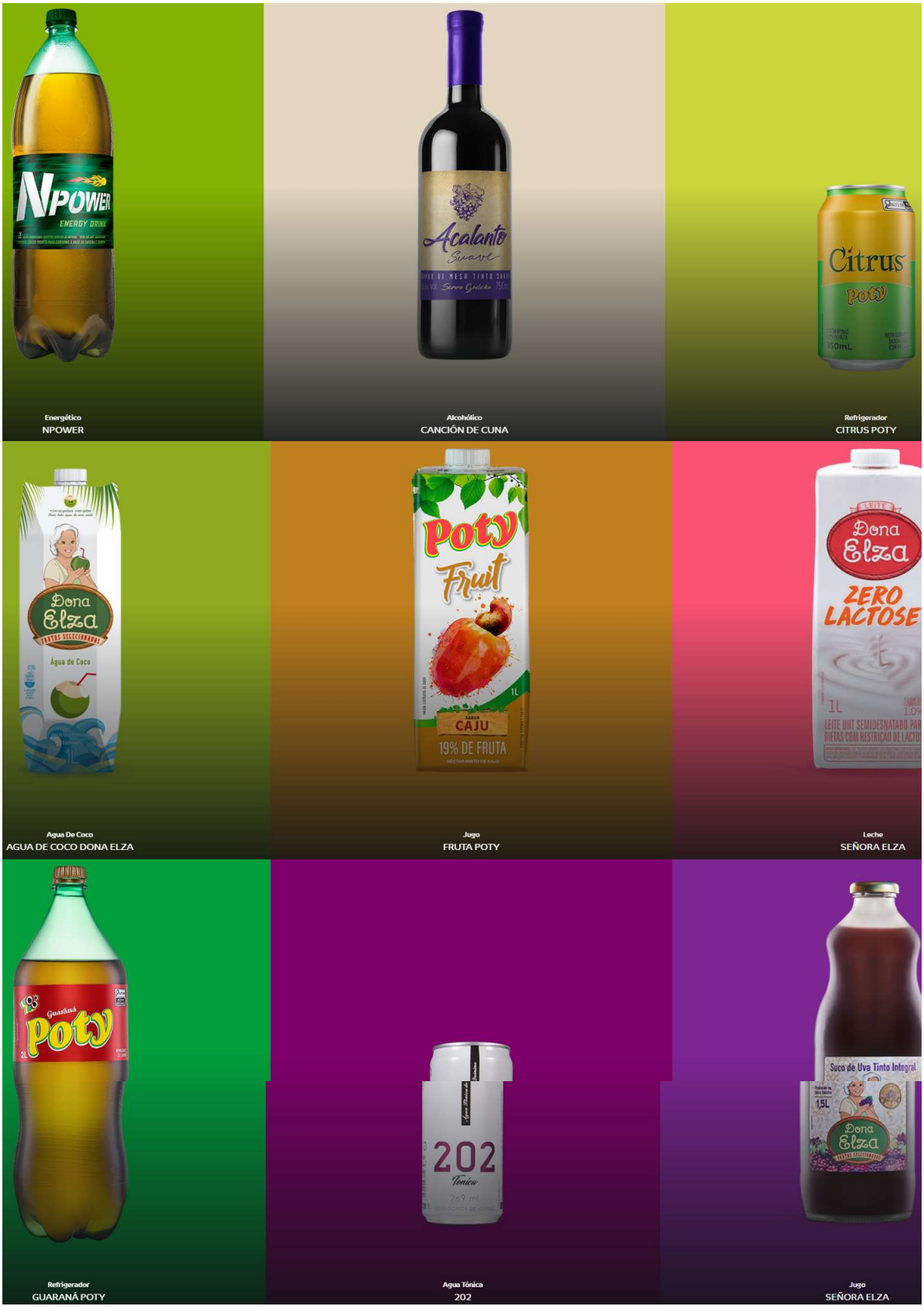
## 2.11 EVOLUCIÓN MENSUAL/ DETALLE DE PERSONAL SUB- CONTRATADO

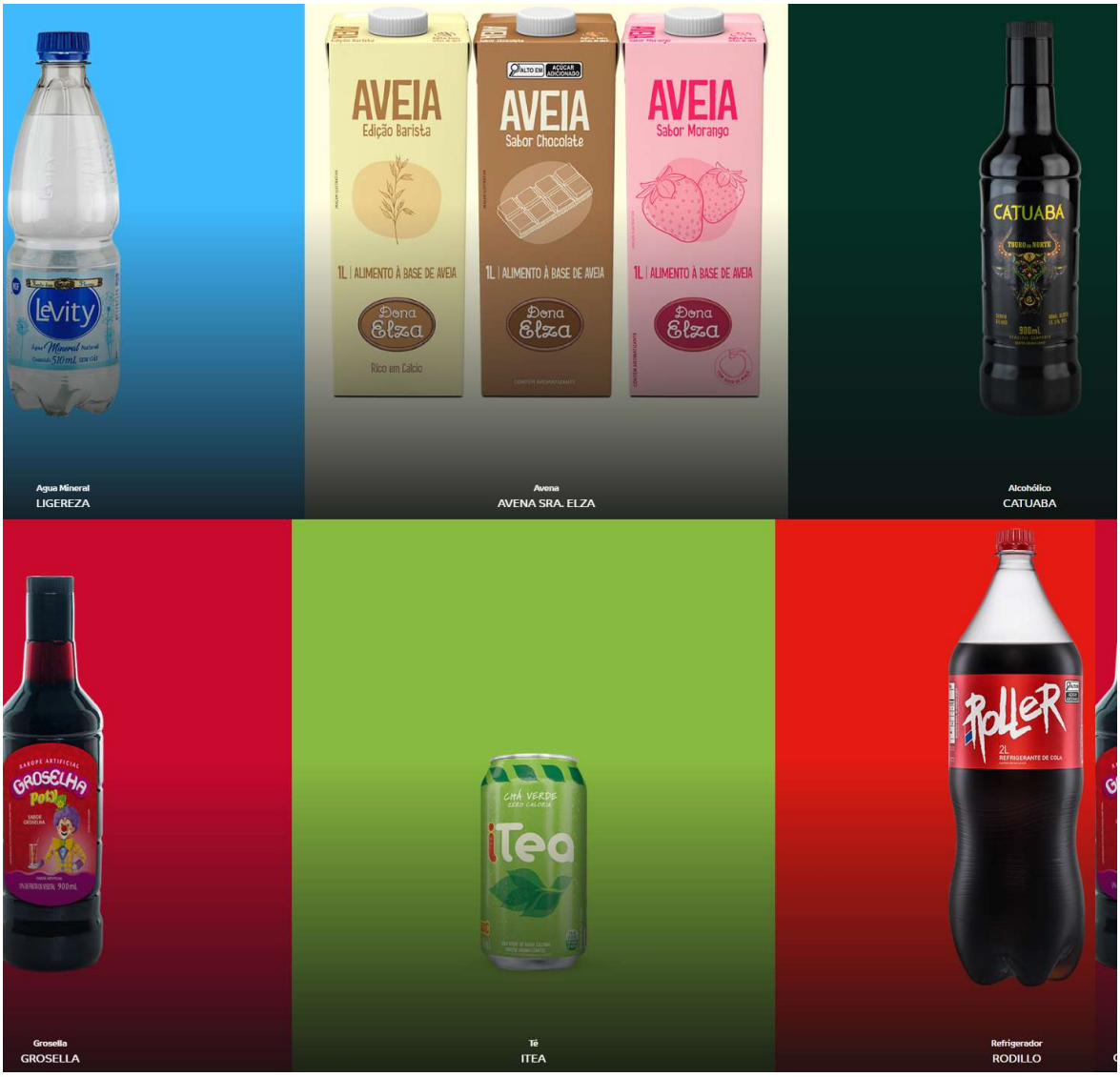
No se detectó información.

# 3- Situación Comercial

## 3.1 PRODUCTOS/SERVICIOS Y ANTIGÜEDAD EN EL MERCADO




NPOWER
ENERGY DRINK
Energético
NPOWER
Acalanto
Suave
Alcohólico
CANCIÓN DE CUNA
Citrus
Poty
350mL
Refrigerador
CITRUS POTY
Dona Elza
Água de Coco
Agua De Coco
AGUA DE COCO DONA ELZA
Poty
Fruit
CAJU
19% DE FRUTA
Jugo
FRUTA POTY
Dona Elza
ZERO LACTOSE
1L
Leche
SEÑORA ELZA
Guaraná
Poty
Refrigerador
GUARANÁ POTY
202
Tónica
Agua Tónica
202
Suco de Uva Tinto Integral
1,5L
Dona Elza
Jugo
SEÑORA ELZA




Fuente: Empresa.

## 3.2 DETALLES Y EVOLUCIÓN DE COMPRAS Y VENTAS

| Mes | Ventas (montos sin impuestos) | Compras (montos sin impuestos) | Moneda |
|---|---|---|---|
| 2024 | $ 645 072 542 | $ 248 230 371 | Real |

Fuente: Empresa.

## 3.3 VENTAS A ARCOS DORADOS ARGENTINA S. A.

La empresa no informó ventas a ARCOS DORADOS ARGENTINA S. A.

## 3.5 PROVEEDORES

| N° | Nombre y Apellido - Razón Social | Nacionalidad o País de Origen | Tax ID | Monto Anual de Compras | Moneda |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | CRISTALPET SUL IND. COM. DE EMB. | Brasil | 19.328.827/0002-38 | $ 70 082 040 | Real |
| 2 | TEREOS AÇÚCAR E ENERGIA BRASIL | Brasil | 47.080.619/0001-17 | $ 38 460 000 | Real |
| 3 | USINA SANTA ISABEL | Brasil | 47.524.632/0008-94 | $ 13 104 000 | Real |

Fuente: Empresa.

## 3.6 CLIENTES

| N° | Nombre y Apellido - Razón Social | Nacionalidad o País de Origen | Tax ID | Monto Anual de Compras | Moneda |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | MONSTER ENERGY BRASIL | Brasil | 10905379000647 | $ 53 743 124 | Real |
| 2 | ATACADÃO | Brasil | 93209765059944 | $ 53 309 703 | Real |
| 3 | SPAL | Brasil | 10905379000647 | $ 42 428 981 | Real |
| 4 | UBERLANDIA REFRESCOS | Brasil | 23814940001000 | $ 41 961 404 | Real |
| 5 | SPAL | Brasil | 61186888020623 | $ 39 710 202 | Real |
| 6 | CASTROLANDA | Brasil | 76108349002076 | $ 27 469 367 | Real |
| 7 | W PESQUISA TECNOLOGIA E INDUSTRIA DE ALIMENTOS | Brasil | 17385999000137 | $ 22 278 342 | Real |
| 8 | SPAL | Brasil | 61186888013686 | $ 15 221 036 | Real |
| 9 | COMERCIAL PEGASUS | Brasil | 12667740000165 | $ 12 130 078 | Real |
| 10 | CERVEJARIA CIDADE IMPERIAL | Brasil | 31228003000100 | $ 10 701 807 | Real |

Fuente: Empresa.

## 3.7 SEGUROS

### 3.7.1 Seguros contratados

| N° | Tipo de Seguro | Compañía Aseguradora | Nº Póliza | Suma Asegurada | Moneda |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | PATRIMONIAL | CHUBB SEGUROS | 1718010127328 | $ 84 862 205 | Real |
| 2 | RESPONSABILIDADE CIVIL | TOKIO MARINE | 510000032405 | $ 25 000 000 | Real |
| 3 | ENERGIA ELETRICA | TOKIO MARINE | 06190202482040776001 | $ 771 818 | Real |
| 4 | FROTA | HDI SEGUROS | 1136131000174 | $ 388 041 | Real |
| 5 | FROTA | TOKIO MARINE | 32909249 | $ 74 637 | Real |
| 6 | FROTA | BRADESCO | 9409900244182250 | $ 36 063 | Real |
| 7 | SEGURO DE VIDA | TOKIO MARINE | 5982 | $ 31 021 | Real |
| 8 | TRANSPORTE DE MERCADORIAS | SOMPO SEGUROS | 2100011956 | $ 0 | Real |

Fuente: Empresa.

# 4- Comercio Exterior

## 4.1 IMPORTACIONES / EXPORTACIONES

No se registraron operaciones de importación/exportación vinculadas a la empresa analizada.

# 5- Situación Bancaria

## 5.1 CHEQUES RECHAZADOS

No se registran Cheques Rechazados.

## 5.2 CENTRAL DE DEUDORES

No se registra Deuda Bancaria.

### 5.2.1 Deudas en otros segmentos - (Registro de otras deudas según Serasa)

Total: 2

Cantidad: R$ 3 496

Detalles de las últimas deudas

Dívidas comerciais - Pefin (Convênio de empresas comerciais) Histórico últimas 2 ocorrências

| Data | Valor | Modalidade | Contrato | Origem | Avalista | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 17/01/2025 | R$ 1.748,33 | ALUGUEL | 0000000087184640 | MESSER GASES | Não | |
| 18/10/2024 | R$ 1.748,33 | ALUGUEL | 0000000087032650 | MESSER GASES | Não | |

Fuente: Externa

### 5.2.2 Protestos (proceso formal de documentación de deuda)

No se registran Protestos.

# 6- Situación Judicial Comercial

## 6.1 CARÁTULAS DE JUICIOS COMERCIALES COMO DEMANDADO

No se detectó información.

## 6.2 JUICIOS LABORALES



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO

**CERTIDÃO NEGATIVA DE DÉBITOS TRABALHISTAS**

Nome: BEBIDAS POTY S.A. (MATRIZ E FILIAIS)
CNPJ: 55.223.127/0002-42
Certidão nº: 15907255/2025
Expedição: 19/03/2025, às 13:43:18
Validade: 15/09/2025 - 180 (cento e oitenta) dias, contados da data de sua expedição.

Certifica-se que **BEBIDAS POTY S.A. (MATRIZ E FILIAIS)**, inscrito(a) no CNPJ sob o nº **55.223.127/0002-42, NÃO CONSTA** como inadimplente no Banco Nacional de Devedores Trabalhistas.
Certidão emitida com base nos arts. 642-A e 883-A da Consolidação das Leis do Trabalho, acrescentados pelas Leis ns.º 12.440/2011 e 13.467/2017, e no Ato 01/2022 da CGJT, de 21 de janeiro de 2022.
Os dados constantes desta Certidão são de responsabilidade dos Tribunais do Trabalho.
No caso de pessoa jurídica, a Certidão atesta a empresa em relação a todos os seus estabelecimentos, agências ou filiais.
A aceitação desta certidão condiciona-se à verificação de sua autenticidade no portal do Tribunal Superior do Trabalho na Internet (http://www.tst.jus.br).
Certidão emitida gratuitamente.

**INFORMAÇÃO IMPORTANTE**
Do Banco Nacional de Devedores Trabalhistas constam os dados necessários à identificação das pessoas naturais e jurídicas inadimplentes perante a Justiça do Trabalho quanto às obrigações estabelecidas em sentença condenatória transitada em julgado ou em acordos judiciais trabalhistas, inclusive no concernente aos recolhimentos previdenciários, a honorários, a custas, a emolumentos ou a recolhimentos determinados em lei; ou decorrentes de execução de acordos firmados perante o Ministério Público do Trabalho, Comissão de Conciliação Prévia ou demais títulos que, por disposição legal, contiver força executiva.

Fuente: Oficial

BEBIDAS POTY S.A. no presenta deudas exigibles por juicios laborales

(Este certificado muestra el resultado de juicios laborales con sentencia en firme o convenios laborales en los que no se pagaron los montos pactados, es decir, hubo incumplimiento en el pago por parte de la empresa. En ese caso la persona o empresa acudirá al Banco Nacional de Deudores Laborales).

### 6.2.1 Detalle de Juicios Laborales

PODER JUDICIÁRIO FEDERAL
JUSTIÇA DO TRABALHO
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15ª REGIÃO



## Certidão Nº 912166/2025

CERTIFICA-SE que, após consulta eletrônica ao banco de dados de processos físicos e eletrônicos de 1ª e 2ª instâncias do Tribunal Regional do Trabalho da 15ª Região, pesquisando-se os termos digitados - **CNPJ: 55.223.127/0002-42** - foram encontrados os seguintes processos:

**CNPJ: 55.223.127/0001-61**

**Vara do Trabalho de Andradina**
0011308-80.2024.5.15.0056 ATOrd-PJe

**3ª Vara do Trabalho de Araraquara**
0010228-29.2020.5.15.0151 ATOrd-PJe

**Vara do Trabalho de Jales**
0010659-43.2024.5.15.0080 ATOrd-PJe

**4ª Vara do Trabalho de Jundiaí**
0011203-77.2024.5.15.0097 ATOrd-PJe

**1ª Vara do Trabalho de Marília**
0010533-71.2023.5.15.0033 ATOrd-PJe

**1ª Vara do Trabalho de São José do Rio Preto**
0011685-18.2017.5.15.0017 ATOrd-PJe
0010533-22.2023.5.15.0017 ATOrd-PJe
0010173-19.2025.5.15.0017 ATSum-PJe
0001883-06.2011.5.15.0017 ACP

**2ª Vara do Trabalho de São José do Rio Preto**
0012774-48.2024.5.15.0044 ATOrd-PJe
0010635-89.2025.5.15.0044 CartPrecCiv-PJe

**3ª Vara do Trabalho de São José do Rio Preto**
0012562-54.2017.5.15.0082 ATOrd-PJe
0010415-11.2024.5.15.0082 ATOrd-PJe
0010896-71.2024.5.15.0082 ATOrd-PJe
0012208-82.2024.5.15.0082 ATOrd-PJe
0010075-33.2025.5.15.0082 ATSum-PJe
0010539-57.2025.5.15.0082 CartPrecCiv-PJe

**4ª Vara do Trabalho de São José do Rio Preto**
0010820-06.2015.5.15.0133 ATOrd-PJe
0011529-26.2024.5.15.0133 ATOrd-PJe
0010194-35.2025.5.15.0133 ATSum-PJe

**Assessoria de Liquidação I de São José do Rio Preto**

| | |
|---|---|
| 0010113-94.2015.5.15.0082 ATOrd-PJe | 0011471-62.2020.5.15.0133 ATOrd-PJe |
| 0011500-37.2021.5.15.0082 ATOrd-PJe | 0011257-76.2022.5.15.0044 ATOrd-PJe |
| 0010984-46.2023.5.15.0082 ATOrd-PJe | |

**Assessoria de Conhecimento II de São José do Rio Preto**

0011391-19.2024.5.15.0017 ATOrd-PJe

**Assessoria de Execução I de São José do Rio Preto**

0000666-25.2011.5.15.0017 ATOrd-PJe

**Assessoria de Conhecimento I de São José do Rio Preto**

| | |
|---|---|
| 0010616-66.2025.5.15.0082 ATOrd-PJe | 0010621-88.2025.5.15.0082 ATOrd-PJe |

**Assessoria de Liquidação II de São José do Rio Preto**

| | |
|---|---|
| 0011464-93.2021.5.15.0017 ATOrd-PJe | 0010559-54.2022.5.15.0017 CumPrSe-PJe |
| 0010009-25.2023.5.15.0017 ATOrd-PJe | 0011180-33.2023.5.15.0044 ATOrd-PJe |
| 0012208-60.2023.5.15.0133 ATOrd-PJe | 0010672-37.2024.5.15.0017 ATOrd-PJe |
| 0011546-62.2024.5.15.0133 ATOrd-PJe | 0012113-69.2024.5.15.0044 ATOrd-PJe |

**Juizado Especial da Infância e Adolescência de São José do Rio Preto**

0011005-53.2023.5.15.0104 ACPCiv-PJe

O andamento processual poderá ser consultado no sítio do Tribunal, por meio dos links:
-http://portal.trt15.jus.br/web/guest/consulta-processual (para processos físicos)
-http://portal.trt15.jus.br/acesso-ao-sistema-pje-jt >> 1º Grau >> Consulta Pública Processos (para processos eletrônicos).

A conferência dos dados da parte pesquisada é de responsabilidade do solicitante, devendo a titularidade do documento/nome ser conferida pelo interessado e pelo destinatário.

Ressalta-se que o resultado obtido corresponde exatamente ao número de documento digitado pelo solicitante, como acima indicado. Em se tratando de Pessoa Jurídica, a pesquisa abrange os processos relacionados à raiz (número de inscrição) do CNPJ de matriz e filiais.

A validade da presente certidão está condicionada à conferência do nome e/ou do CPF/CNPJ, bem como à verificação de sua autenticidade pela autoridade recebedora. A autenticidade deve ser confirmada no sítio do TRT da 15.ª Região, portal.trt15.jus.br, seguindo-se o seguinte caminho: Serviços >> Certidão Eletrônica de Ações Trabalhistas - CEAT, menu "Reimpressão/Verificação de Autenticidade", o qual também será utilizado

PODER JUDICIÁRIO FEDERAL
JUSTIÇA DO TRABALHO
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15ª REGIÃO



para reimpressão desta certidão dentro de seu prazo de validade (30 dias).

Código verificador: 7-70474-00002-42482-91017-22125
Certidão válida até: 19/04/2025

Os dados de processos eletrônicos, de 1ª e 2ª instância, estão atualizados até o momento da emissão dessa certidão, conforme abaixo datado, assim como os processos físicos de 2ª instância. Os processos físicos de 1ª instância consultados para emissão dessa certidão estão atualizados até 19/03/2025.

Não são objeto de consulta para certidão os processos que são: AÇÃO RESCISÓRIA(AR), CARTA DE ORDEM(CARTORD), CONSIGNAÇÃO EM PAGAMENTO(CONPAG), CORREIÇÃO PARCIAL(CORPAR), EMBARGOS DE TERCEIRO(ET), INQUÉRITO PARA APURAÇÃO DE FALTA GRAVE(IAFG), MANDADO DE SEGURANÇA(MS), MANDADO DE SEGURANÇA COLETIVO(MSCOL), RECLAMAÇÃO PRÉ-PROCESSUAL(RPP), conforme classificação adotada pelo CNJ.

Para comprovar a inexistência de débitos inadimplidos perante a Justiça do Trabalho o interessado poderá obter a Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas - CNDT, no sítio do Tribunal Superior do Trabalho, http://www.tst.jus.br/certidao, nos termos da Lei nº 12.440/2011 e da Resolução Administrativa TST nº1470/2011.

Certidão emitida em 20/03/2025 às 11:58:22.

Fuente: Oficial

## 6.3 FISCALES Y PREVISIONALES

### 6.3.1 Detalle de Inscripciones Fiscales

**MINISTÉRIO DA FAZENDA**
**Secretaria da Receita Federal do Brasil**
**Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional**

**CERTIDÃO POSITIVA COM EFEITOS DE NEGATIVA DE DÉBITOS RELATIVOS AOS TRIBUTOS FEDERAIS E À DÍVIDA ATIVA DA UNIÃO**

**Nome: BEBIDAS POTY S.A.**
**CNPJ: 55.223.127/0002-42**

Ressalvado o direito de a Fazenda Nacional cobrar e inscrever quaisquer dívidas de responsabilidade do sujeito passivo acima identificado que vierem a ser apuradas, é certificado que:

1. constam débitos administrados pela Secretaria da Receita Federal do Brasil (RFB) com exigibilidade suspensa nos termos do art. 151 da Lei nº 5.172, de 25 de outubro de 1966 - Código Tributário Nacional (CTN), ou objeto de decisão judicial que determina sua desconsideração para fins de certificação da regularidade fiscal, ou ainda não vencidos; e

2. não constam inscrições em Dívida Ativa da União (DAU) na Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional (PGFN).

Conforme disposto nos arts. 205 e 206 do CTN, este documento tem os mesmos efeitos da certidão negativa.

Esta certidão é válida para o estabelecimento matriz e suas filiais e, no caso de ente federativo, para todos os órgãos e fundos públicos da administração direta a ele vinculados. Refere-se à situação do sujeito passivo no âmbito da RFB e da PGFN e abrange inclusive as contribuições sociais previstas nas alíneas 'a' a 'd' do parágrafo único do art. 11 da Lei nº 8.212, de 24 de julho de 1991.

A aceitação desta certidão está condicionada à verificação de sua autenticidade na Internet, nos endereços <http://rfb.gov.br> ou <http://www.pgfn.gov.br>.

Certidão emitida gratuitamente com base na Portaria Conjunta RFB/PGFN nº 1.751, de 2/10/2014.
Emitida às 15:32:06 do dia 27/02/2025 <hora e data de Brasília>.
Válida até 26/08/2025.
Código de controle da certidão: **4273.D05C.9CAF.1312**
Qualquer rasura ou emenda invalidará este documento.

Fuente: Oficial

### 6.3.2 Embargos

No se detectó información.

# 7- INTEGRIDAD

## 7.1 INTEGRIDAD




## 7.2 INFORMACIÓN DE PRENSA NEGATIVA

No se detectó información de Prensa Negativa.

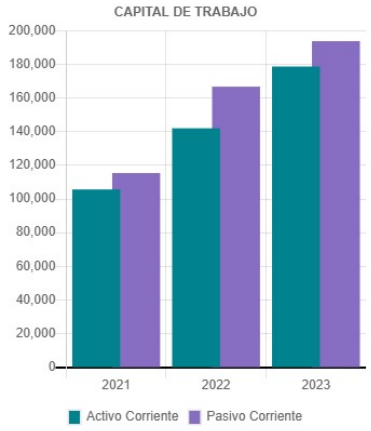
# 8- Estados Contables

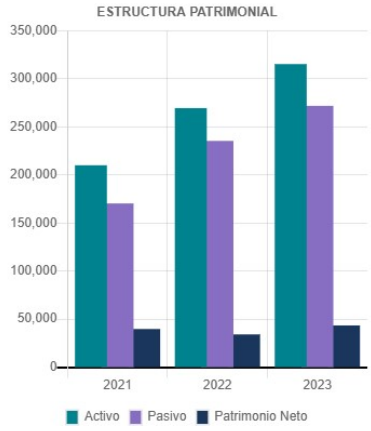
## 8.1 DATOS CONTABLES

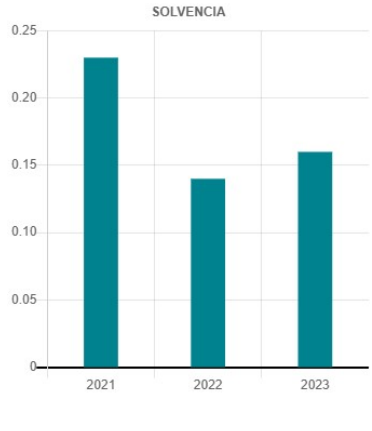
**Activo**

| Fecha Balance | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2023 |
|---|---|---|---|
| Caja y Bancos | 3 843 | 5 670 | 6 049 |
| Inversión corriente | 562 | 0 | 0 |
| Ant Créditos por ventas | 47 984 | 72 913 | 90 547 |
| Otros Créditos | 3 921 | 4 472 | 6 819 |
| Bienes Cambio | 44 114 | 56 488 | 66 827 |
| Bienes Intangibles | 0 | 0 | 0 |
| Otros Activos Corrientes | 5 243 | 2 477 | 8 506 |
| Total De Activo Corriente | 105 667 | 142 020 | 178 748 |
| Créditos Por Ventas | 0 | 0 | 0 |
| Otros Créditos No Corrientes | 0 | 0 | 0 |
| Otras Inversiones No Corrientes | 3 867 | 3 763 | 4 787 |
| Bienes De Uso Valor De Origen | 94 780 | 112 067 | 124 695 |
| Depreciación Acumulada | 2 781 | 3 322 | 7 460 |
| Bienes De Uso | 91 999 | 108 745 | 117 235 |
| Activos Intangibles | 0 | 0 | 0 |
| Otros Activos No Corrientes | 8 541 | 14 999 | 14 545 |
| Total Activo No Corriente | 104 407 | 127 507 | 136 567 |
| Total Activo | 210 074 | 269 527 | 315 315 |

**Montos expresados en miles de Reales**



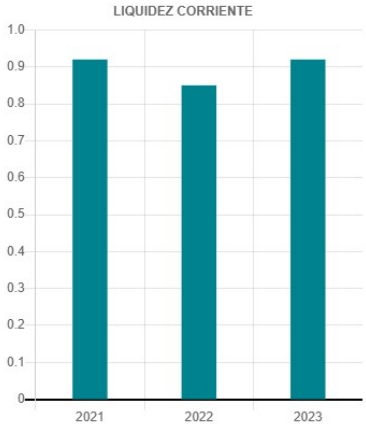



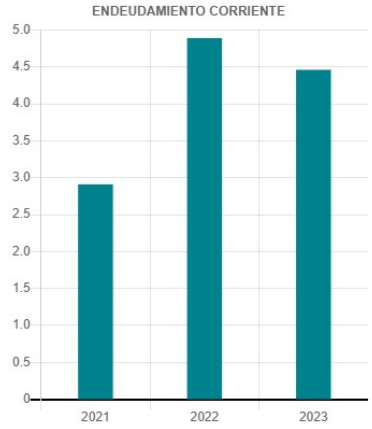



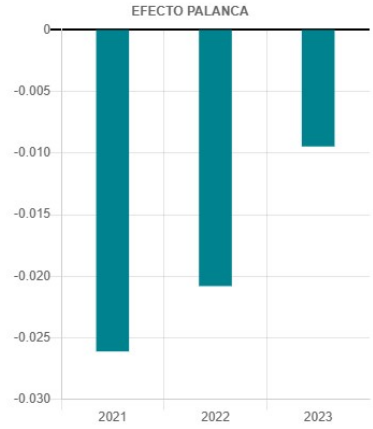
## Pasivo / Patrimonio Neto

| Fecha Balance | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2023 |
|---|---|---|---|
| Cuentas Por Pagar (Deudas Comerciales) | 58 751 | 73 402 | 85 718 |
| Préstamos (Deudas Bancarias) | 44 959 | 71 863 | 86 709 |
| Remuneraciones Y Cargas Sociales | 5 330 | 6 534 | 7 921 |
| Cargas Fiscales | 5 232 | 6 840 | 8 249 |
| Anticipos De Clientes | 1 140 | 1 519 | 1 326 |
| Otros Pasivos | 0 | 6 611 | 3 902 |
| Total Pasivo Corriente | 115 412 | 166 769 | 193 825 |
| Cuentas Por Pagar | 0 | 0 | 0 |
| Préstamos | 51 207 | 60 171 | 70 712 |
| Deudas Fiscales | 0 | 0 | 0 |
| Otros Pasivos (No Corrientes) | 3 738 | 8 478 | 7 341 |
| Previsiones | 0 | 0 | 0 |
| Total Pasivo No Corriente | 54 945 | 68 649 | 78 053 |
| Total Pasivo | 170 357 | 235 418 | 271 878 |
| Capital Social | 37 465 | 37 465 | 47 465 |
| Resultados No Asignados | 2 252 | -3 356 | -4 028 |
| Patrimonio Neto | 39 717 | 34 109 | 43 437 |

**Montos expresados en miles de Reales**



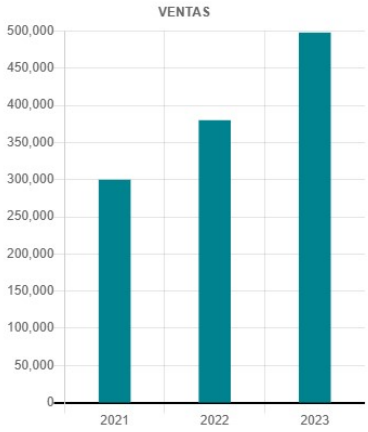



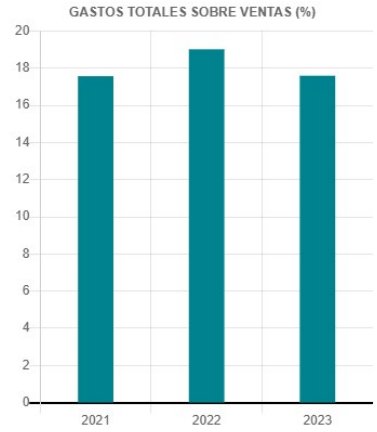



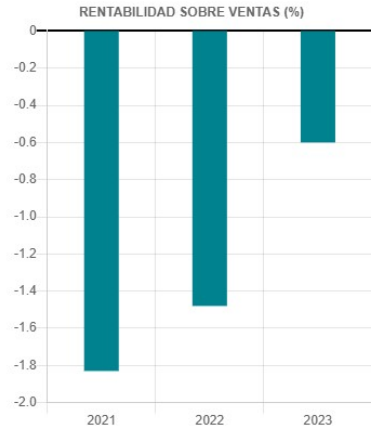
## Estado de Resultados

| Fecha Balance | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2023 |
|---|---|---|---|
| Ventas | 299 901 | 379 950 | 497 912 |
| Compras Del Ejercicio | 0 | 0 | 0 |
| Costos de las mercaderías, productos, servicios vendidos | 261 128 | 327 091 | 419 960 |
| Resultado Bruto | 38 773 | 52 859 | 77 952 |
| Amortizaciones | 8 397 | 11 150 | 16 175 |
| Gastos de Comercialización | 8 585 | 11 905 | 11 417 |
| Gastos de Administración | 34 073 | 37 692 | 49 078 |
| Gastos Financieros | 10 031 | 22 648 | 27 101 |
| Otros Ingresos | 7 196 | 7 178 | 2 884 |
| Otros Egresos | 589 | 1 151 | 0 |
| Resultados financieros y por tenencia (incluyendo result.por exposición a inflación) | 1 823 | 3 031 | 4 659 |
| Impuesto a las Ganancias | 0 | -4 720 | 884 |
| Resultado | -5 486 | -5 608 | -2 985 |

**Montos expresados en miles de Reales**



## Indices de Gestión

### Análisis Patrimonial

| Fecha Balance | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2023 |
|---|---|---|---|
| **Solvencia Patrimonial**<br>Patrimonio Neto / Pasivo Total | 0,23 | 0,14 | 0,16 |
| **Endeudamiento Total**<br>Pasivo Total / Patrimonio Neto | 4,29 | 6,90 | 6,26 |
| **Endeudamiento Corriente**<br>Pasivo Corriente / Patrimonio Neto | 2,91 | 4,89 | 4,46 |
| **Capital de Trabajo**<br>Activo Corriente - Pasivo Corriente | -9 745 000,00 | -24 749 000,00 | -15 077 000,00 |

### Análisis Financiero

| Fecha Balance | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2023 |
|---|---|---|---|
| **Liquidez Corriente**<br>Activo Corriente / Pasivo Corriente | 0,92 | 0,85 | 0,92 |
| **Liquidez Seca (Prueba Acida)**<br>(Activo Corriente – Bienes de Cambio) / Pasivo Corriente | 0,53 | 0,51 | 0,58 |
| **Rotación de Créditos**<br>Ventas / Créditos por Ventas | 6,25 | 5,21 | 5,50 |
| **Rotación de Pasivo Corriente**<br>(Pasivo Corriente * 365) / ((Compras + Gastos) * 1.21) | 660,75 | 696,33 | 667,47 |
| **Rotación De Inventarios**<br>Costo Mercaderías / Bs. de Cambio | 5,92 | 5,79 | 6,28 |
| **Rotación de Activos**<br>Ventas / Activo Total | 1,43 | 1,41 | 1,58 |
| **Rotación de Activo Fijo**<br>Ventas / Bs. de Uso | 3,26 | 3,49 | 4,25 |
| **Préstamos sobre Patrimonio Neto**<br>Préstamos / Patrimonio Neto | 2,42 | 3,87 | 3,62 |
| **Meses de Deuda**<br>(Préstamos (o BCRA) * 12) / Ventas | 3,85 | 4,17 | 3,79 |
| **Días de Deuda**<br>(Préstamos (o BCRA) * 365) / Ventas | 117,04 | 126,84 | 115,40 |

## Análisis de Rentabilidad

| Fecha Balance | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2023 |
|---|---|---|---|
| **Margen Bruto**<br>(Resultado Bruto / Ventas) * 100 | 12,93 | 13,91 | 15,66 |
| **Margen Neto**<br>(Resultado Neto / Ventas) * 100 | -1,83 | -1,48 | -0,60 |
| **Margen Operativo**<br>(Resultado Neto + Otros Egresos – Otros Ingresos) / Ventas * 100 | -4,03 | -3,06 | -1,18 |
| **EBIT**<br>Resultado Bruto - Amortizacions - Gastos de comercialización - Gastos de Administración | -12 282 000 | -7 888 000 | 1 282 000 |
| **EBIT/Ventas**<br>(EBIT/Ventas)*100 | -4,10 | -2,08 | 0,26 |
| **Margen s/ Patrimonio**<br>(Resultado Neto / Patrimonio Neto) * 100 | -0,14 | -0,16 | -0,07 |
| **Margen s/ Activo**<br>(Resultado Neto / Activo Total) * 100 | -2,61 | -2,08 | -0,95 |
| **EBITDA**<br>Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias | 12 942 000 | 23 470 000 | 41 175 000 |
| **EBITDA / Pasivo**<br>(Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Pasivo Total | 0,08 | 0,10 | 0,15 |
| **EBITDA / Ventas**<br>(Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Ventas | 0,04 | 0,06 | 0,08 |
| **EBITDA / Intereses**<br>(Resultado Neto + Amortizaciones + Gastos Financieros + Impuesto a las ganancias) / Gastos Financieros | 1,29 | 1,04 | 1,52 |

## Análisis de Eficiencia

| Fecha Balance | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2023 |
|---|---|---|---|
| **Gastos Financieros / Ventas**<br>Gastos Financieros / Ventas | 0,03 | 0,06 | 0,05 |
| **Gastos Comerciales / Ventas**<br>Gastos Comerciales / Ventas | 0,03 | 0,03 | 0,02 |
| **Gastos de Administración / Ventas**<br>Gastos de Administración / Ventas | 0,11 | 0,10 | 0,10 |
| **Gastos Totales / Ventas**<br>(Gastos de Administración + Gastos Financieros + Gastos Comerciales) / Ventas | 0,18 | 0,19 | 0,18 |
| **Inversiones en Bienes De Uso**<br>(Patrimonio Neto / Bs. de Uso) * 100 | 0,43 | 0,31 | 0,37 |
| **Vida Restante de los Bienes de Uso**<br>Bienes de Uso / Amortizaciones | 10,96 | 9,75 | 7,25 |

**Montos expresados en miles de Reales**

SITUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA Y PATRIMONIAL

Para el análisis de la situación económica financiera y patrimonial de la Empresa se utilizaron los Estados Contables correspondientes a los ejercicios 2022 y 2023 (fecha de cierre 31/12) expresados en reales. Información auditada sin salvedades.

1. ANÁLISIS DE CUENTAS

El análisis de las cuentas contables de BEBIDAS POTY S.A. revela variaciones significativas, lo que es crucial para evaluar su situación financiera:

- BEBIDAS POTY S.A. ha experimentado un crecimiento significativo en sus ventas, pasando de $379.950.000 en 2022 a $497.912.000 en 2023, lo que representa un incremento del 31%. Este aumento puede ser indicativo de una mayor demanda de sus productos o de una expansión en su cuota de mercado. Sin embargo, es crucial analizar si este crecimiento en ventas se traduce en una mejora en la rentabilidad y en la estructura financiera de la empresa.
- El Activo Corriente aumentó de $142.020.000 a $178.748.000, un incremento del 25.8%. Este crecimiento se debe principalmente al aumento en Créditos por Venta, que subieron de $72.913.000 a $90.547.000, lo que podría indicar una mayor cantidad de ventas a crédito. La Caja y Bancos también aumentaron ligeramente, lo que sugiere una mejora en la liquidez inmediata. El Activo No Corriente creció de $127.507.000 a $136.567.000, un incremento del 7.1%, lo que podría reflejar inversiones en activos fijos o mejoras en la infraestructura.
- El Pasivo Corriente aumentó de $166.769.000 a $193.825.000, un incremento del 16.2%. Este aumento se debe principalmente a las Deudas Comerciales y Bancarias, lo que podría indicar una mayor dependencia del financiamiento a corto plazo. El Pasivo No Corriente también aumentó de $68.649.000 a $78.053.000, un incremento del 13.7%, lo que sugiere un aumento en las obligaciones a largo plazo.
- El Patrimonio Neto aumentó de $34.109.000 a $43.437.000, un incremento del 27.3%. Sin embargo, los Resultados No Asignados son negativos, pasando de -$3.356.000 a -$4.028.000, lo que indica que la empresa sigue arrastrando pérdidas de ejercicios anteriores. Esta situación puede afectar la capacidad de la empresa para reinvertir en su crecimiento.
- Los Resultados No Asignados representan una proporción negativa del Patrimonio Neto, lo que indica que la empresa está arrastrando pérdidas de ejercicios anteriores. Esta situación es preocupante, ya que puede limitar la capacidad de la empresa para financiar su crecimiento y mejorar su estructura de capital.

2. ANÁLISIS DE RATIOS

El análisis de ratios proporciona una visión más clara de la salud financiera y patrimonial de BEBIDAS POTY S.A.:

- La solvencia de BEBIDAS POTY S.A. es baja, con un ratio de 0.16 en 2023, lo que indica un perfil débil. Esto sugiere que la empresa podría enfrentar dificultades para cumplir con sus obligaciones a largo plazo.
- El endeudamiento corriente es elevado, con un ratio de 4.46 en 2023. Esto indica que la empresa está muy endeudada a corto plazo, lo que podría afectar su capacidad para operar eficientemente.

- La liquidez corriente mejoró ligeramente de 0.85 a 0.92, pero sigue siendo deficiente. La liquidez ácida también mejoró de 0.51 a 0.58, pero sigue siendo deficiente, lo que indica un alto riesgo de iliquidez.
- El capital de trabajo es negativo, aunque mejoró de -$24.749.000 a -$15.077.000. Esto indica un muy alto riesgo, ya que la empresa no tiene suficientes activos corrientes para cubrir sus pasivos corrientes.
- El resultado bruto sobre ventas mejoró de 13.91% a 15.66%, lo que indica un nivel de rentabilidad regular. Sin embargo, aún hay margen para mejorar. Sin embargo, la rentabilidad sobre ventas sigue siendo negativa, mejorando de -1.48% a -0.6%, lo que indica pérdidas.
- El EBIT mejoró de -$7.888.000 a $1.282.000, lo que indica una recuperación en la rentabilidad operativa.
- La vida restante de los bienes de uso disminuyó de 9.75 a 7.25, lo que indica un buen nivel de actualización de los bienes de uso.

En resumen:

- La situación económica resultó insatisfactoria, la rentabilidad sobre ventas fue negativa por 3° periodo consecutivo.
- La situación financiera resultó debilitada; la liquidez y el capital de trabajo resultaron valores inadecuados. La empresa tiene una delicada capacidad para cumplir con sus obligaciones.
- La situación Patrimonial resultó debilitada, la solvencia y el endeudamiento corriente fueron insatisfactorios, mientras que el patrimonio neto se conformó mayormente por resultados no asignados.

## 3. KEY METRICS

A continuación, se presentan los valores de los ratios clave para BEBIDAS POTY S.A.:

- Solvencia (valor esperado > 1): 0.16

- Endeudamiento Corriente (valor esperado < 0.7): 4.46

- Endeudamiento Total (valor esperado < 1): 6.26

- Liquidez Corriente (valor esperado > 1.1): 0.92

- EBIT / Ventas (valor esperado > 0.08): 0.0026

- Rentabilidad sobre Ventas (valor esperado > 6%): -0.6%

## 8.2 SCORE DE BALANCE

| Períodos Analizados | | | | 2021/2022/2023 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Concepto | Expresado por | Valor | Grade | Concepto | Expresado por | Valor | Grade |
| **Analisis Patrimonial** | | | | **Analisis Financiero** | | | |
| Solvencia | ratio | 0,16 | 1 | Liquidez corriente | ratio | 0,91 | 2 |
| Endeudamiento corriente | ratio | 4,39 | 1 | Liquidez acida | ratio | 0,56 | 5 |
| Capital corriente | % | -5,6% | 1 | Rotación del pasivo corriente días | días | 673 | 1 |
| Activo no Cte sobre Activo | % | 44,7% | 8 | Rotación de las cuentas a cobrar | días | 55 | 10 |
| Financiación del activo no cte. | ratio | 0,87 | 8 | Efecto Palanca | ratio | - 0,01 | 1 |
| Deuda bancaria sobre Pasivo | % | 57,4% | 5 | **Analisis de Eficiencia** | | | |
| Deudas Comerciales sobre Pasivo | % | 32,3% | 8 | Gastos Financieros sobre Ventas | % | 5,3% | 10 |
| **Análisis de rentabilidad** | | | | Gastos Comerciales sobre Ventas | % | 2,5% | 10 |
| Rentabilidad de la inversión total | % | -9,5% | 1 | Gastos Administración sobre Ventas | % | 10,0% | 7 |
| Rentabilidad ordinaria de la inversión | % | 48,7% | 10 | Gastos Totales sobre Ventas | % | 17,9% | 9 |
| Rentabilidad ordinaria sobre el activo | % | 6,7% | 4 | Vida restante de Bienes de Uso | años | 8 | 8 |
| Resultado bruto sobre ventas | % | 15,0% | 1 | Rotación de bienes de cambio | días | | 1 |
| Rentabilidad sobre Ventas | % | -0,9% | 1 | Rotación del activo | veces | 1,51 | 10 |
| Costo del financiamiento | % | 9,5% | 10 | Total | | | |
| Ebit/Ventas | % | -0,6% | 1 | 38,55 | | | |
| EBITDA/Ventas | % | 7,5% | 4 | | | | |
| EBITDA/Intereses | % | 1,40 | 5 | | | | |

